



Styre: Universitetsstyret

Styresak: 83/16

Møtedato: 25.08.2016

Dato: 17.08.2016

Arkivsaknr: 2016/247

Økonomirapport per juli 2016

Saken gjelder:

Denne saken gir økonomisk status for grunnbevilgningsøkonomien og for den bidrags- og oppdragsfinansierte virksomheten etter juli 2016 samt prognoser for 2016. Utviklingen vurderes opp mot budsjett 2016 og regnskap 2015.

På et overordnet nivå er det ikke store endringer siden økonomirapport per første tertial. På grunnbevilgningen (GB) er inntektene per juli lavere enn kostnadene. Dette gir som planlagt et negativt driftsresultat. Resultatet viser -82 mill. kroner på drift og en overføring per juli lik 140 mill. kroner. Inntektene er likevel høyere enn budsjettet og kostnadene lavere enn budsjettet, noe som fører til at driftsresultatet og overføringen er høyere enn budsjettet.

Bidrags- og oppdragsaktiviteten (BOA) per juli er på 417 mill. kroner. Dette er 91 mill. kroner lavere enn budsjettet og 47 mill. kroner lavere enn per juli 2015. Beløpsmessig er det en forverring siden første tertial, men prosentmessig er det ikke like store avvik og endringer.

Overføringen på GB fra 2015 ble 222 mill. kroner. Målsetningen for overføring til 2017 er 120 mill. kroner noe som innebærer å bygge ned overføringen fra 2015 med 102 mill. kroner. Per juli har den samlede prognosen endret seg lite sammenliknet med første tertial. Bak tallene ligger det høyere prognoser på fakultetene og lavere prognoser knyttet til bygg sammenliknet med prognose per første tertial. Prognosene tyder fremdeles på at overføringene til 2017 vil bli lavere enn 120 mill. kroner.

Fakultetene overførte 236 mill. kroner i BOA-midler fra 2015. Prognosen etter juli er lik 219 mill. kr. Dette er uendret fra første tertial og høyere enn budsjettet. Nivået tyder på forsinket aktivitet og henger sammen med at prognosene for aktivitet er lavere enn budsjettmålet.

Universitetsdirektøren sine kommentarer:

Samlet sett er det liten endring i økonomisk status sammenliknet med første tertial. Fakultetene melder om høyere positive overføringer og nær en dobling av prognosene sammenliknet med første tertial. Dette motvirkes av at prognose for overføring av byggrelaterte investeringer reduseres. Samlet sett er prognosen 2 mill. kroner lavere enn etter første tertial.

Selv om den samlede prognosen ikke er endret vesentlig og fakultetene fremdeles antyder at de kan reduseres, indikerer oppjusteringen av fakultetenes prognose høyere overføringer mot slutten av året. Dette er i tråd med tidligere antakelser. Målet for overføring kan dermed nås forutsatt at de planlagte inntektene for salg av bygg kommer i 2016. Prognosen er såpass høy at et forsvarlig overføringsnivå er sikret selv om salgene først skjer etter nyttår. Med bakgrunn i dette vil vi gjøre en helhetlig vurdering av beste tidspunkt for gjennomføring av salgene. Dette vil kunne medføre at inntekter fra salg først vil komme i 2017 og et overføringsnivå lavere enn budsjettet.

HF, JUSS og UB har med seg negative overføringer inn i året og forventer også negativ overføringer inn i 2017. Universitetsdirektøren har særlig oppfølging av disse enhetene. Det er gledelig at prognosene for HF bedres betydelig fra første tertial og at det ikke er større negative endringer ved JUSS og UB. Universitetsdirektøren vil fortsatt prioritere oppfølging av disse enhetene der samarbeid mellom økonomiavdelingen og enhetene om prognoser fremdeles er en stor del av arbeidet.

Universitetets BOA-aktivitet per juli er lavere enn budsjettet og lavere enn for samme periode i 2015. Det samme var tilfelle etter første tertial. Det prosentvise avviket i forhold til budsjett og den prosentvise endringen i forhold til 2015 viser likevel per juli en mindre negativ utvikling enn etter første tertial. Vi kan dermed øyne en positiv endring i BOA-aktiviteten. Den samme utviklingen ser man i BOA-årsverk. Nedgangen er ikke like stor per juli som etter første kvartal. Prognosene har i første del av året vært lavere enn budsjettmålet. Deler av årsaken er forsinkelse i bruk av driftsmidler, og det er viktig å legge til rette for at prosjekter blir gjennomført i henhold til plan og med økt effektivitet.

vedtak:

Universitetsstyret tar økonomirapporten per juli 2016 til etterretning.

Kjell Bernstrøm
universitetsdirektør

17.08.2016/ Gry Flatabø/ Sven-Egil Bøe/ Per Arne Foshaug

Vedlegg:
Økonomirapport per juli 2016

Vedlegg 1: Økonomirapport per juli 2016

1 Bakgrunn

I det følgende presenteres og kommenteres den økonomiske situasjonen etter juli 2016. Det omfatter både grunnbevilgningen (GB) og bidrags- og oppdragsaktivitet (BOA) for universitetet samlet og for fakultetene. Regnskapet skal vise påløpte kostnader og opptjente inntekter.

Universitetsstyret vedtok fordeling av universitetets grunnbudsjett og mål for BOA-inntekter i styresak 102/15. I økonomirapporten per mars ble det redegjort for innholdet i budsjettrammen for 2016. I tillegg til budsjettrammen fra Kunnskapsdepartementet (KD) inneholder denne instituttinntekter, avskrivningsinntekter og ekstrabevilgninger. Rammen er i etterkant økt med tildelinger på 4 mill. og 3 mill. kroner fra KD, til henholdsvis Senter for fremragende utdanning og vitenskapelig utstyr.

2 UiB totalt

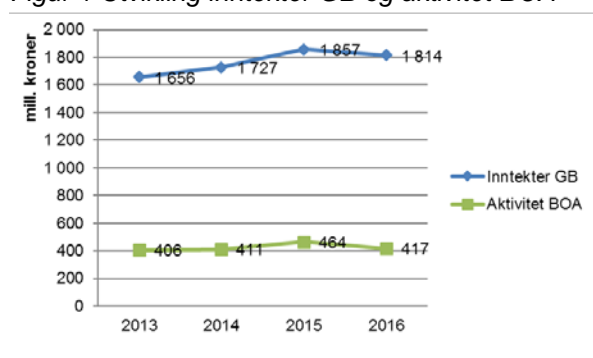
Tabell 1 viser budsjett og regnskap for UiB totalt, altså summen av GB og BOA. Per juli er inntektene 82 mill. kroner lavere enn kostnadene noe som gir et negativt resultat. Inntektene er noe lavere enn ventet, det samme gjelder kostnadene.

Tabell 1 Totaltall regnskapet per juli 2016

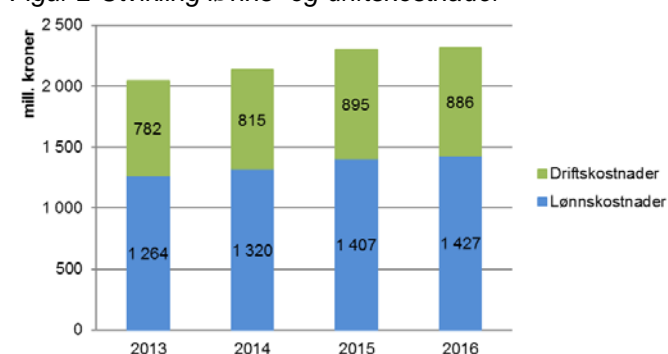
UiB totalt (mill. kroner)	Årsbudsjett 2016	Budsjett per juli	Regnskap per juli	Avvik per juli
Inntekter	4 150	2 274	2 231	-1,9 %
Kostnader	4 253	2 435	2 313	5,0 %
Driftsresultat	-102	-161	-82	49,2 %

Figur 1 viser utviklingen i inntekter på GB og BOA (inntekt regnskapsført etter prosjektaktivitet). De totale inntektene etter juli er 90 mill. kroner (3,9 %) lavere enn på samme tid i fjor. Nedgangen i inntekter er satt sammen av en nedgang på 43 mill. kroner (2,3 %) på GB og 47 mill. kroner (10,1 %) på BOA.

Figur 1 Utvikling inntekter GB og aktivitet BOA



Figur 2 Utvikling lønns- og driftskostnader



Figur 2 viser utviklingen i kostnader og fordelingen mellom lønns- og driftskostnader per juli de siste fire årene. Kostnadene per juli 2016 er 11 mill. kroner (0,5 %) høyere enn på samme tid i fjor. Driftskostnadene er 1 % lavere, mens lønnskostnadene har økt med 1,4 %. Antall årsverk har gått ned med 0,7 % og økningen i lønnskostnader skyldes i hovedsak avsetning i regnskapet for opparbeidet fleksitid (jf. omtale i økonomirapporten per første tertial).

Gjennomsnittlig nedgang i antall årsverk er sammensatt av 0,1 % (3,8 årsverk) på GB og 4 % (22,3 årsverk) på BOA. Nedgangen i antall årsverk fra 2015 var mindre per første tertial både på GB og BOA. Tallene indikerer fremdeles at BOA-aktiviteten vil bli lavere enn

planlagt i 2016, men avviket reduseres. Reduksjonen i GB-årsverk per 1. tertial sammenlignet med samme periode i 2015, kunne sees i sammenheng med fakultet og enheters forventning om stramme økonomiske rammer i 2016. Det at nedgangen nå er redusert kan være et tegn på at enhetene kan ha utsatt tilsetninger i større grad enn å gjennomføre permanent reduksjon av antall årsverk. Netto endring på GB er likevel liten, men mer interessant er utviklingen i forholdet mellom faste og midlertidige stillinger. På GB-økonomien er det en vekst i antall fast ansatte lik i underkant av 26 årsverk og en nedgang i midlertidige årsverk på rundt 28.

2.1 Grunnbevilgningen (GB)

Overføringen fra 2015 var 222 mill. kroner. I 2016 er det budsjettet med en reduksjon i overføringen på 102 mill. kroner til 120 mill. kroner. Per juli er overføringene redusert med 82 mill. kroner til 140 mill. kroner. Høyere inntekter og lavere kostnader enn forventet gjør at den regnskapsførte overføringen ikke er redusert like mye som budsjettet.

Tabell 2 Hovedtall grunnbevilgningen (GB)

UiB GB (mill. kroner)	Årsbudsjett 2016	Budsjett per juli	Regnskap per juli	Avvik per juli
Inntekter	3 285	1 765	1 814	2,8 %
Lønn	2 249	1 200	1 223	-1,9 %
Andre driftskostnader	1 334	785	731	6,9 %
Interne transaksjoner	-197	-59	-58	-1,4 %
Kostnader	3 387	1 927	1 896	1,6 %
Driftsresultat	-102	-161	-82	
Overført fra i fjor	222	222	222	
Overført videre	120	61	140	
Sum	0	0	0	

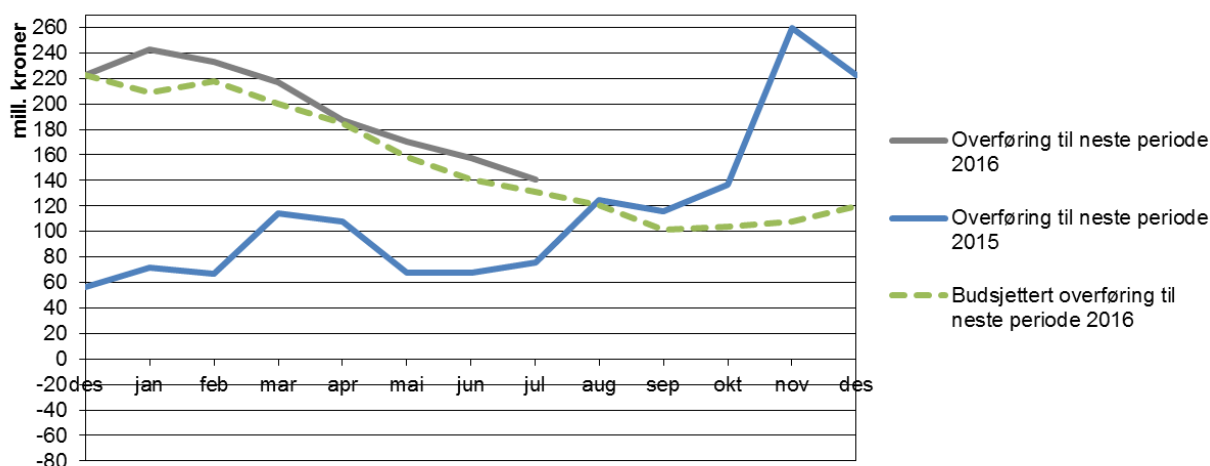
Per juli er inntektene på GB 49 mill. kroner (2,8 %) høyere enn budsjettet og 43 mill. kroner (2,3 %) lavere enn per juli 2015. En av årsakene til at årets inntekter er lavere enn i fjor ble omtalt i rapporten for første tertial. Hele tildelingen på 35 mill. kroner til Jahnebakken 5 (Geofysen) var inntektsført per juli 2015, mens av tildelingen til Realfagsbygget på 30 mill. kroner er bare 16 mill. kroner inntektsført per juli 2016.

De samlede kostnadene på GB er 30 mill. kroner (1,6 %) lavere enn budsjettet. Sammenlignet med samme periode i fjor er kostnadene 58 mill. kroner (3,2 %) høyere.

Fastsettelsen av budsjettmål for overføring av driftsmidler på GB har blitt omtalt i detalj i tidligere rapporter spesielt i økonomirapport for første tertial. Målet for overføring til 2017 er 120 mill. kroner, en nedbygging på 102 mill. kroner i løpet av 2016, noe som betyr at det er budsjettet med et negativt driftsresultat på 102 mill. kroner i 2016. Som omtalt tidligere er det fremdeles stor usikkerhet rundt overføring av salgsinntekter fra bygg og andre øremerkede midler til bygg, men estimatene er uendret etter juli.

Figur 3 viser den faktiske utviklingen i overførte midler på GB i 2015 og 2016. I tillegg viser den stiplede linjen den budsjetterte utviklingen i overførte midler for 2016 som ender på budsjettmålet for overføring til 2017 (120 mill. kroner). Erfaring tilsier at de forventede overføringene vil øke utover året. I budsjettlinjen fremkommer denne forventede økningen på slutten av året.

Figur 3 Utvikling i overførte midler GB 2015-2016



Figuren viser at overføringen har ligget noe over budsjettet overføring. Fakultetene har i utgangspunktet budsjettet med en i sum positiv overføring på 11,4 mill. kroner til 2017. Siden første tertial har den samlede prognosen for fakultetene økt fra om lag 13 mill. kroner til i overkant av 23 mill. kroner.

Prognosen for UiB totalt er nedjustert med 2 mill. kroner i forhold til første tertial og er etter juli rundt 95 mill. kroner. Dette er i hovedsak knyttet til at Eiendomsavdelingen nedjusterer prognosen sin for overføringer på investeringsbudsjettet. Denne prognosen er forutsatt at det selges bygg for 64 mill. kroner (budsjett for 2016). Dersom disse byggene ikke selges i 2016 vil prognosen forverres med 64 mill. kroner og bli på 31 mill. kroner. Som nevnt i tidligere rapporter er det også usikkerhet knyttet til forsinkelser i utbetalinger på byggprosjekter. Dette vil kunne føre til at utbetalinger blir skjøvet til neste år og overføringer for inneværende år kan bli høyere. Den tidligere omtalte regelendringen knyttet til ubrukt ferie vil også kunne redusere overføringene til 2017.

2.2 Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet (BOA)

Den regnskapsførte BOA-aktiviteten i 2015 var 864 mill. kroner - en økning på 70 mill. kroner (8,8 %) fra 2014. Årets budsjettmål er på 866 mill. kroner, målsetningen innebærer å opprettholde aktiviteten om lag på nivået fra 2015 (økning på 0,2 %).

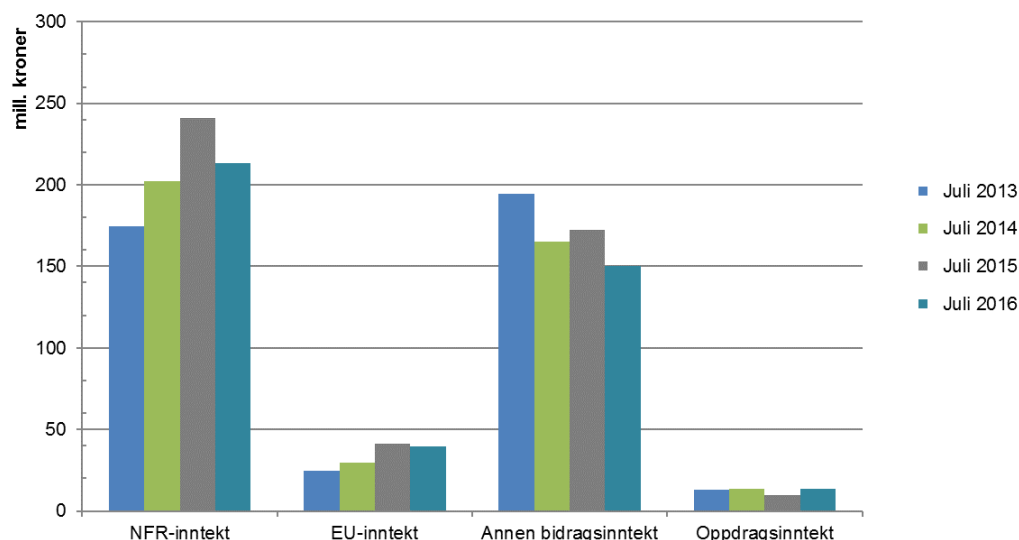
BOA-aktiviteten er per juli på 417 mill. kroner, 91 mill. kroner (18 %) lavere enn budsjettet. Bildet er det samme som gjengitt i tidligere økonomirapporter, men det er en liten bedring fra et negativt avvik på 21,3 % etter første tertial. Aktiviteten har vært lavere enn budsjettet på alle finansieringskilder bortsett fra oppdragsaktiviteten som er 3 mill. kroner (25,3 %) høyere enn budsjettet. NFR-aktiviteten har det største avviket både i kroner og prosent (56 mill. kroner og 20,8 %). Prosentvis er avvikene fra budsjett på EU-aktivitet og aktivitet under andre bidragsytere like store, men utgjør henholdsvis 8 mill. kroner og 30 mill. kroner.

Tabell 3 Bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet hittil i år per finansieringskilde

UiB BOA (mill. kroner)	Årsbudsjett 2016	Budsjett per juli	Regnskap per juli	Avvik per juli
NFR-inntekt	469	269	213	-20,8 %
EU-inntekt	77	48	40	-16,7 %
Annen bidragsinntekt	302	181	150	-16,8 %
Oppdragsinntekt	17	11	13	25,3 %
Inntekter	866	509	417	-18,0 %

Figur 4 viser utviklingen i BOA de siste fire årene. Sammenlignet med regnskapsført aktivitet per juli i fjor er det en samlet nedgang på 47 mill. kroner (10,1 %). Per første tertial var nedgangen 10,8 % slik at utviklingen er noe mindre negativ. Oppdragsaktiviteten øker mens det er nedgang i de andre finansieringskildene. Sammenlignet med juli i 2013 og 2014 er derimot både NFR- og EU-aktiviteten høyere i 2016.

Figur 4 Utvikling BOA 1. tertial 2013-2016



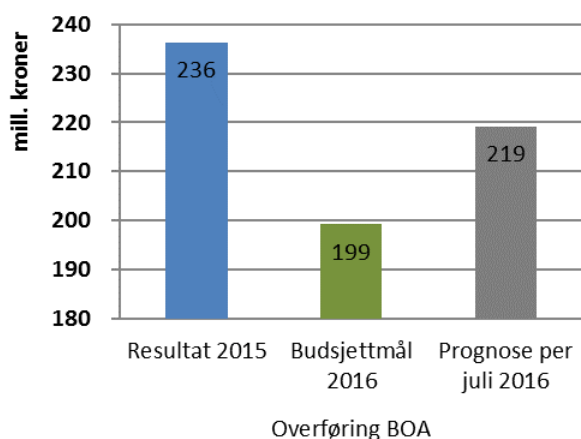
Fakultetenes prognoser etter første tertial antyder en BOA-aktivitet på 825 mill. kroner i 2016. Denne prognosen er 1 mill. kroner lavere enn prognose per første tertial, 41 mill. kroner (4,8 %) lavere enn årets budsjettmål og 39 mill. kroner (4,5 %) lavere enn resultatet i 2015. En stor del av avviket mellom budsjettmål og prognose for 2016 (16 mill. kroner) er knyttet til justeringer i noen av fakultetenes budsjettmål uten at det samlede budsjettmålet er nedjustert (jf. omtale i økonomirapport per mars). Prognosen er lavere enn budsjettmålet for NFR, EU og aktivitet under andre bidragsytere, med henholdsvis 19, 5 og 22 mill. kroner. Oppdrag har en prognose som er 4 mill. kroner bedre enn budsjettmålet. Mesteparten av avviket på NFR skyldes at det på MOF er forsinket bruk av driftsmidler i prosjekter. For annen bidragsaktivitet kommer avviket i stor grad av at UiB Global får lavere finansiering til NORAD-prosjekter, utsatt prosjekt ved Museet og nedjusteringer i budsjettmålet.

Tabell 4 Utvikling i bidrags- og oppdragsfinansiert aktivitet

Aktivitet BOA (mill. kroner)	Regnskap 2015	Årsbudsjett 2016	Prognose 2016
NFR-inntekt	424	469	451
EU-inntekt	70	77	73
Annen bidragsinntekt	347	302	280
Oppdragsinntekt	22	17	21
Sum	864	866	825

Overføringen fra 2015 innenfor BOA ble 236 mill. kroner. Basert på mål for fakturert inntekt og aktivitet er det budsjettet en overføring ut av 2016 på 199 mill. kroner. Prognosen etter juli antyder en samlet overføring i BOA på 219 mill. kroner. Dette er uendret fra prognose per første tertial. Det er noen mindre endringer for de forskjellige bidragsyterne der det meldes om høyere overføringer der prognosen er lavere og omvendt. Dette kan tyde på at aktiviteten i stor grad er påvirket av gjennomføring av eksisterende prosjekter, ikke nødvendigvis dårlig tilgang på prosjekter.

Figur 5 Overføring BOA

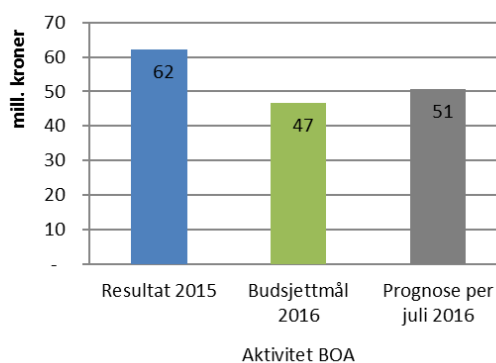
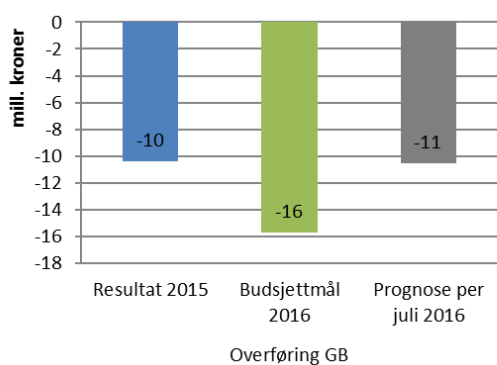


UiB har høye ambisjoner for Horisont 2020 (H2020), og i tidligere økonomirapporter har derfor enkelte nøkkeltall blitt kommentert og presentert. For mer detaljer om søknadsaktivitet knyttet til H2020 vises det til egen sak i styremøte 25.08.2016. Økonomiavdelingen vil komme tilbake med oppdatert informasjon i senere økonomirapporter.

3 Status per fakultet

Under omtales status på GB og BOA for hvert fakultet. Omtalen er basert på fakultetenes egne tilbakemeldinger etter juli. I 2016 melder HF, JUSS og UB om forventede negative overføringer videre til 2017 og som omtalt tidligere følges disse enhetene særlig.

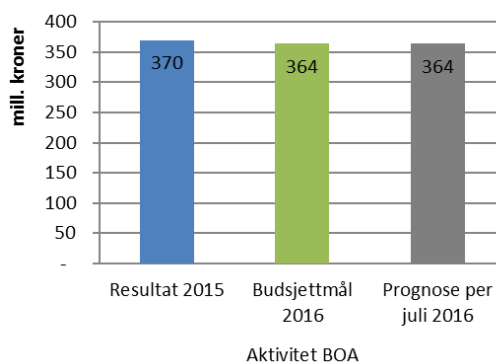
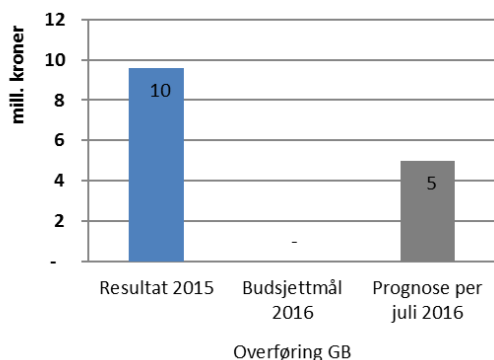
Det humanistiske fakultet (HF)



På GB har HF en negativ overføring på 10,4 mill. kroner fra 2015. Fakultetet har budsjettert med en negativ overføring på 15,7 mill. kroner til 2017. Etter mai oppjusterte fakultetet prognose for overføring noe, mens de etter juli oppjusterte ytterligere. Prognosen er etter juli en negativ overføring på 10,5 mill. kroner. Resultatet til HF etter juli er -6 mill. kroner, dette er 10,9 mill. kroner bedre enn budsjettert.

Per juli har HF hatt en aktivitet i BOA på 23,5 mill. kroner noe som er 4,7 mill. kroner lavere enn budsjettert. Totalt for 2016 har fakultetet et budsjettmål for BOA på nærmere 47 mill. kroner. Fakultetet venter at aktiviteten skal ta seg opp i løpet av høsten i tillegg til at de har fått tilslag på prosjekter under andre bidragsytere det ikke er tatt høyde for i budsjettmålet. På bakgrunn av dette oppjusterer fakultetet sin prognose til 50,8 mill. kroner.

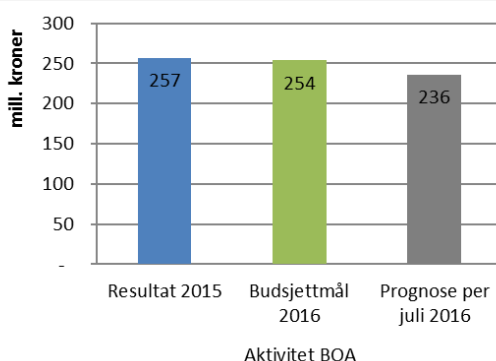
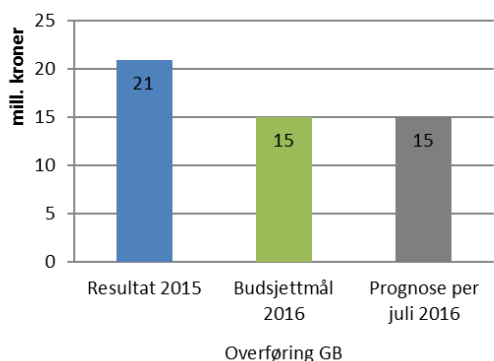
Det matematisk-naturvitenskapelige fakultet (MN)



På GB har MN en overføring på 9,6 mill. kroner fra 2015. Fakultetet har budsjettet med ingen overføring til 2016, men justerer prognosen etter juli til en positiv overføring på 5 mill. kroner. Endringen kommer som følge av tildeling av nye studieplasser og midler til SFU (bioCEED). Resultatet til MN per juli er 1,5 mill. kroner. Dette er 3,3 mill. kroner lavere enn budsjettet.

Per juli har fakultetet hatt en aktivitet i BOA på 198 mill. kroner. Dette er 41,6 mill. kroner lavere enn budsjettet. Aktiviteten har vært lavere enn budsjettet for alle finansieringskilder bortsett fra oppdragsaktivitet som er som budsjettet. Det er per juli ikke noe som tyder på at instituttene vil få lavere aktivitet enn årsbudsjettet, og fakultetet opprettholder dermed prognose lik budsjettmålet (364 mill. kroner).

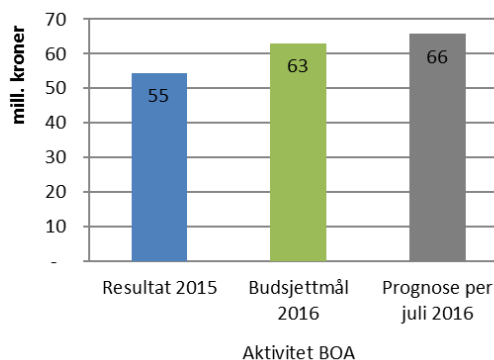
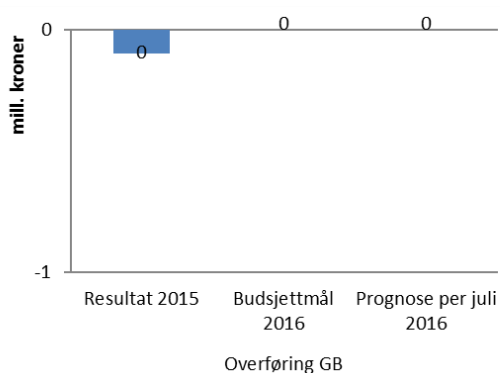
Det medisinsk-odontologiske fakultet (MOF)



På GB har MOF en overføring på 21 mill. kroner fra 2015. Fakultetet har budsjettet med en positiv overføring på 15 mill. kroner til 2017. Fakultetet holder fast på sin prognose for overføring på 15 mill. kroner. Per juli er resultatet 1,1 mill. kroner noe som er 8,1 mill. kroner lavere enn budsjettet. Avviket er i hovedsak knyttet til investeringer som er gjennomført tidligere enn budsjettet, tapsføring i eksternt finansierte prosjekter og forskuttering av ombygging av ferdighetssenter.

Per juli er fakultetets aktivitet i BOA lik 113,7 mill. kroner. Dette er 19,7 mill. kroner lavere enn budsjettet. Avviket skyldes først og fremst forsinkelser i bruk av driftsmidler for NFR-aktivitet. Totalt for 2016 har MOF et budsjettmål for BOA på 254 mill. kroner. Fakultetet nedjusterer prognosen til 235,9 mill. kroner etter juli hovedsakelig på bakgrunn av lavere aktivitet innen NFR-aktivitet.

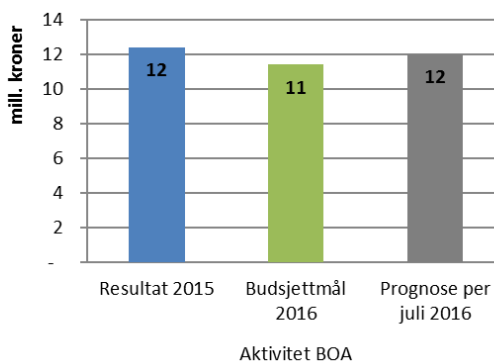
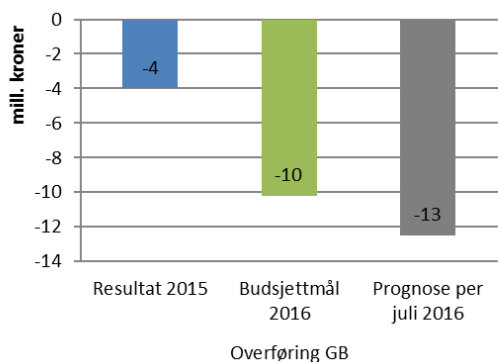
Det samfunnsvitenskapelige fakultet (SV)



På GB har SV en liten negativ overføring på om lag -0,1 mill. kroner fra 2015. Fakultetet har budsjettert med å gå i balanse i 2016, en prognose fakultetet opprettholder per juli. Resultatet per juli er 6,9 mill. kroner. Dette er 1,5 mill. kroner lavere enn budsjettert.

Per juli har fakultetets aktivitet i BOA vært 31,6 mill. kroner noe som er 1,3 mill. kroner høyere enn budsjettert. Avviket er hovedsakelig knyttet til periodisering av aktivitet på NFR og noe høyere aktivitet enn ventet under andre bidragsyttere og oppdrag. Samlet aktivitetsmål i BOA er på 63 mill. kroner for 2016, og fakultetet oppjusterer prognosen for aktivitet til 65,7 mill. kroner etter juli.

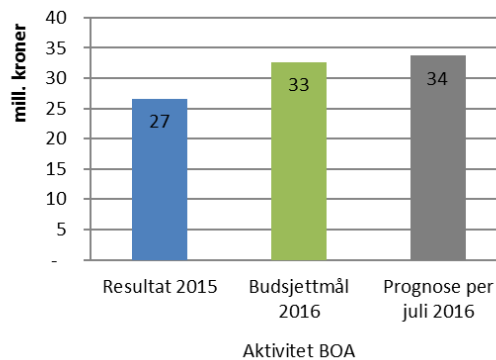
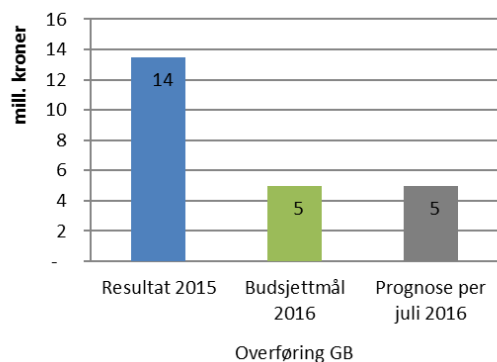
Det juridiske fakultet (JUSS)



På GB har JUSS en negativ overføring på 4 mill. kroner fra 2015. Fakultetet har budsjettert med en negativ overføring på 10,2 mill. kroner til 2017. Fakultetet nedjusterte prognosen sin noe i økonomirapport per mai, men har justert prognosen noe opp etter juli. Prognosen er nå en negativ overføring til 2016 på 12,5 mill. kroner. Fakultetets resultat per juli er -6,9 mill. kroner - 1,5 mill. kroner lavere enn budsjett.

Etter juli har JUSS hatt en aktivitet i BOA på 6,2 mill. kroner (som budsjettert). Totalt for 2016 har JUSS et budsjettmål på 11,5 mill. kroner for aktiviteten i BOA. Prognose for aktivitet er ikke endret fra tidligere rapporter (12 mill. kroner).

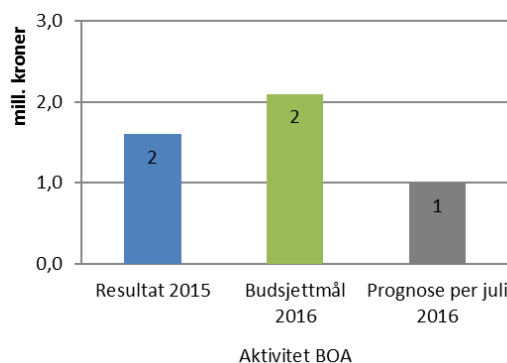
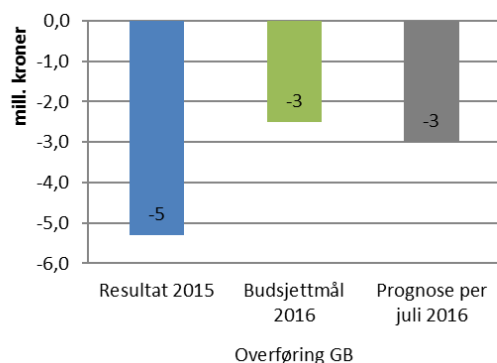
Det psykologiske fakultet (PS)



På GB har PS en overføring på 13,5 mill. kroner fra 2015. 5 mill. kroner av dette er knyttet til at fakultetet mottok en tildeling til SLATE i desember 2015 som stod ubrukt ved årsslutt. I 2016 har fakultetet budsjettert med en overføring på 5 mill. kroner. Dette er også prognose per juli. Resultatet til PS per juli er 0,9 mill. kroner, 5,5 mill. kroner lavere enn budsjettert.

Per juli har fakultetet hatt en aktivitet i BOA på nærmere 12,8 mill. kroner. Dette er 5,1 mill. kroner lavere enn budsjettert. Totalt for 2016 har PS et budsjettmål for BOA på 32,6 mill. kroner. Fakultetet opprettholder tidligere prognoser for aktivitet lik 33,7 mill. kroner.

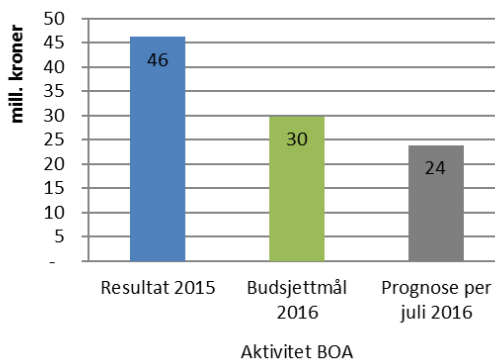
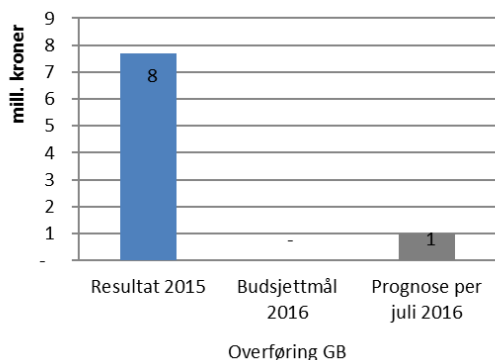
Universitetsbiblioteket (UB)



På GB har UB en negativ overføring på 5,3 mill. kroner fra 2015. I 2016 har biblioteket budsjettert med en negativ overføring på 2,5 mill. kroner knyttet til mediebudsjettet. Etter juli forventer UB at den negative overføringen til 2017 blir 3 mill. kroner. Avviket er i hovedsak knyttet til mediebudsjettet og ufordelaktig utvikling i valutakurs og prisstigning på periodika og bøker. Dette var også årsaken til underskuddet på mediebudsjettet i 2015. Underskuddet fra 2015 knyttet til publiseringsordningen Open Access dekkes av UiB sentralt. Etter juli har biblioteket et resultat på 7,9 mill. kroner - 0,9 mill. kroner høyere budsjettert.

Per juli har UB 0,8 mill. kroner i BOA-aktivitet. Siden Skeivt arkiv ikke regnes som BOA, er det ventet lavere aktivitet i 2016 enn budsjettert. Totalt for 2016 har UB et budsjettmål for BOA på 2 mill. kroner knyttet til statlige bidrag i finansieringskategorien andre bidragsytere. Prognose per juli er uendret og lik 1 mill. kroner.

Universitetsmuseet (UM)



På GB har UM en overføring på 7,7 mill. kroner fra 2015. Museet har budsjettert med balanse i 2016 og opprettholder prognosen for overføring på 1 mill kroner. Overføringen er knyttet til ledighet i stillinger, refusjoner, ubrukte stipendiatmidler og planlagt overføring til finansiering av en toårig prosjektstilling. Etter juli har UM et resultat på 2,2 mill. kroner noe som er 2,4 mill. kroner høyere enn budsjettert.

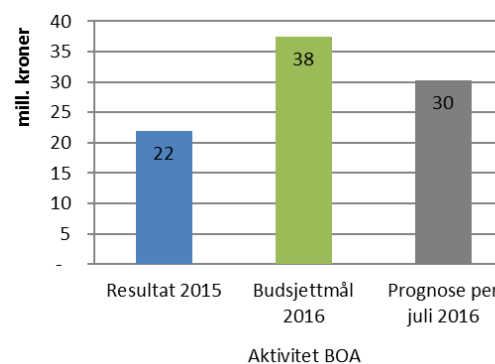
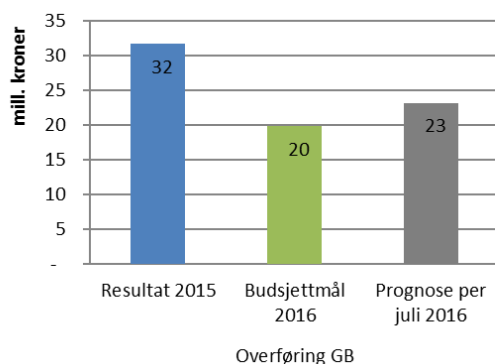
Etter juli har UMs BOA-aktivitet lik 14,1 mill. kroner. Dette er 4 mill. kroner lavere enn budsjettert. Totalt for 2016 har UM et budsjettmål for BOA på 29,8 mill. kroner. Etter juli nedjusterer Museet prognose for BOA-aktivitet med 0,3 mill. kroner til 23,9 mill. kroner. Årsaken til nedjusteringen er forsinkelse i planlagt aktivitet.

Andre enheter

Felles forskningssatsinger

I betegnelsen felles forskningssatsinger (FFS) inngår Senter for klimadynamikk (SKD), Senter for konkurransepolitikk, Senter for Griegforskning, UiB Global, Sarsenteret, Innovestmidler og flere forskningstiltak.

Det er for disse enhetene overført totalt 32 mill. kroner på GB fra 2015. Størsteparten av overføringen er knyttet til SKD og Innovest, med henholdsvis 10,1 mill. og 12,6 mill. kroner. Enhetene under FFS har et samlet budsjettmål for overføring på 20 mill. kroner til 2017. Prognose for overføring til 2016 er oppjustert til 23,2 mill. kroner. Økningen er knyttet til Senter for konkurransepolitikk og Sars. Prognosen består av 7 mill. kroner ved SKD, 11 mill. kroner i Innovestmidler, 0,6 mill. kroner ved Senter for konkurransepolitikk, 2,7 mill. kroner ved Senter for Griegforskning og 1,9 mill. kroner ved Sarsenteret.



Sars er den enheten under FFS med høyest aktivitet i BOA. Per juli er Sars sin aktivitet lik 11,3 mill. kroner noe som er om lag 1 mill. kroner lavere enn budsjettert. Enhetens budsjettmål for 2016 er 27 mill. kroner, med hovedvekt på NFR-finansiert aktivitet som står for 22 mill. kroner. Sars oppjusterer per juli sin prognose for aktivitet til 28 mill. kroner.

Administrasjonen

Totalt har de administrative avdelingene og UiB felles etter juli høyere inntekter og lavere kostnader enn budsjettet på grunnbevilgningen. Nedgangen i BOA-årsverk kan ende opp med å få betydning for resultatet for sentraladministrasjonen og UiB felles fordi antall årsverk avgjør hvor store inntektene fra fellesbidragsordningen blir.

Flere av de administrative avdelingene har negativt avvik på drift, med unntak av Kommunikasjonsavdelingen, HR-avdelingen og Eiendomsavdelingen. Avdelinger med negative avvik per juli forventer å gå i balanse i løpet av året.

IT-avdelingen hadde et positivt driftsresultat på 0,9 mill. kroner i 2015, men gikk med et samlet underskudd på øremerkede avsetninger. I sum førte dette til en negativ overføring på 0,2 mill. kroner fra 2015. Per juli har IT-avdelingen et negativt avvik på 0,4 mill. kroner på drift og et negativt avvik på 5,6 mill. kroner knyttet til øremerkede tiltak. Belastning av energikostnader og periodisering av faktura i tilknytning til tungregnemaskinen utgjør mye av endringen siden første tertial. IT-avdelingen forventer en negativ overføring til 2017 på øremerkede tiltak, i hovedsak begrunnet i forskuttering i printere.

Eiendomsavdelingen hadde i 2015 positivt resultat både knyttet til drift og investeringer. Etter juli har EIA et positivt avvik på 9,4 mill. kroner knyttet til drift, avdelingen regner med å gå i balanse på driftsbudsjettet i 2016. På øremerkede tiltak har avdelingen et positivt avvik på 77,4 mill. kroner per juli. Avdelingen har gjennomgått forventede utbetalinger for prosjektene og har nedjustert sin prognose til en positiv overføring på 58 mill. kroner. Denne prognosen forutsetter at det blir solgt bygg for 64 mill. kroner i løpet av 2017. Det er stor usikkerhet knyttet til disse tallene siden det er mange utbetalinger som er planlagt mot slutten av året og disse kan bli forskjøvet til 2017. Forventet overføring er i hovedsak knyttet til ombygging til servicesenter i Studentsenteret, Jahnebakken 5 (Geofysen) og utstyrsmidler til Odontologibyget og Universitetsmuseet.

Vedlegg 2

Årsverkfall

Punktårsverk registrert i juli de siste fire årene

Antall årsverk	juli 2013	juli 2014	juli 2015	juli 2016
Antall årsverk BOA	496	513	536	536
Antall årsverk GB	2 881	2 976	3 018	3 020
Totalt	3 377	3 489	3 554	3 555

Tallene per juli 2016 er antall årsverk registrert i juli måned. Det kan være avvik som følge av at 2016-tall er ferske tall som vil kunne endres. I tillegg er det naturlige svingninger fra måned til måned som utjevner seg når vi ser på året under ett. Ser vi på antall årsverk i snitt fra august 2014 til juli 2015 mot snitt fra august 2015 til juli 2016 så er økningen 0,3 %, med en reduksjon på 0,9 % på BOA og økning på 0,5 % på GB.

